

PATVIRTINTA

Utenos rajono savivaldybės
administracijos direktoriaus

2022 m. _____ d. įsakymu Nr. AJ-_____

**Utenos mokyklos-vaikų darželio
„Varpelis“ 2021 metų metinių
finansinių ataskaitų rinkinys**



ACTUAL - 2021.12 - 190181448

Utenos mokykla-vaikų darželis "Varpelis"

Būsena:

Leistinumai: Leistina

Valiuta: EUR

Tik skaityti: Paketas
užblokuotas

Integruota

Kontrolės: Sėkminga

Grupės kontrolės

Nuo: Šiandien
(15:58)

Žurnalo įrašai: Paketo taisyklės
vykdomos

lygis: LEV3

Paketo kontrolės

Vykdė:

lygis: LEV3

RITLEK001

PAGRINDINIS PUSLAPIS

DOKUMENTAI

ŽURNALO ĮRAŠAI

KONTROLĖS

KOMENTARAS IR PR



3 - LEV3



leška



Būsena

Kodas

Aprašas

Faktorius

Skirtumas

L...

Susieti dokumentai

Direktoriė
Rita Lekerauskienė

Vyresnioji buhalterė
Liudmila Kirdeikienė

Nėra duomenų

Utenos mokykla-vaikų darželis "Varpelis", 190181448, Aušros g. 58, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394342
D/L: 2022-03-30 15:58:46

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2022-03-16 Nr. F-1
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
A	ILGALAIKIS TURTAS		269.519,67	281.432,62
I	Nematerialusis turtas		0,00	0,00
I.1	Plėtos darbai			
I.2	Programinė įranga ir jos licencijos		0,00	0,00
I.3	Kitas nematerialusis turtas			
I.4	Nebaigti projektai ir išankstiniai mokėjimai			
I.5	Prestižas			
II	Ilgalaikis materialusis turtas	P04	269.519,67	281.432,62
II.1	Žemė			
II.2	Pastatai		256.889,67	264.895,83
II.3	Infrastruktūros ir kiti statiniai		5.676,56	6.583,74
II.4	Nekilnojamosios kultūros vertybės			
II.5	Mašinos ir įrenginiai		2.804,32	3.305,99
II.6	Transporto priemonės			
II.7	Kilnojamosios kultūros vertybės			
II.8	Baldai ir biuro įranga		3.927,50	6.325,20
II.9	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		221,62	321,86
II.10	Nebaigta statyba ir išankstiniai mokėjimai			
III	Ilgalaikis finansinis turtas	1		
IV	Mineraliniai išteklių ir kitas ilgalaikis turtas			
B	BIOLOGINIS TURTAS			
C	TRUMPALAIKIS TURTAS		66.991,62	88.918,44
I	Atsargos	P08	992,73	609,57
I.1	Strateginės ir neliečiamosios atsargos			
I.2	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventorių		992,73	609,57
I.3	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys			
I.4	Pagaminta produkcija, atsargos, skirtos parduoti (perduoti)			0,00
I.5	Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti			
II	Išankstiniai apmokėjimai	P09	1.423,68	126,18
III	Per vienus metus gautinos sumos	P10	63.396,27	63.201,44
III.1	Gautinos trumpalaikės finansinės sumos			
III.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos			
III.3	Gautinos finansavimo sumos			
III.4	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas		5.436,86	4.850,54
III.5	Sukauptos gautinos sumos		57.959,41	57.334,70
III.6	Kitos gautinos sumos			1.016,20
IV	Trumpalaikės investicijos			
V	Pinigai ir pinigų ekvivalentai	P11	1.178,94	24.981,25
	IŠ VISO TURTO:		336.511,29	370.351,06

(tęsinys kitame puslapyje)

Utenos mokykla-vaikų darželis "Varpelis", 190181448, Aušros g. 58, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

FINANSINĖS BŪKLĖS ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tęsinys)

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4	5
D	FINANSAVIMO SUMOS	P12	272.122,03	304.442,72
I	Iš valstybės biudžeto		27,59	40,10
II	Iš savivaldybės biudžeto		269.478,62	278.022,40
III	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų		194,03	22.626,59
IV	Iš kitų šaltinių		2.421,79	3.753,63
E	ĮSIPAREIGOJIMAI		57.959,41	56.678,37
I	Ilgalaikiai įsipareigojimai			
I.1	Ilgalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
I.2	Ilgalaikiai atidėjiniai			
I.3	Kiti ilgalaikiai įsipareigojimai			
II	Trumpalaikiai įsipareigojimai		57.959,41	56.678,37
II.1	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai	P15	2.552,71	4.738,12
II.2	Ilgalaikių įsipareigojimų einamųjų metų dalis			
II.3	Trumpalaikiai finansiniai įsipareigojimai			
II.4	Mokėtinos subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos			
II.5	Mokėtinos sumos į Europos Sąjungos biudžetą			
II.6	Mokėtinos sumos į biudžetus ir fondus		0,26	
II.6.1	Grąžintinos finansavimo sumos		0,26	
II.6.2	Kitos mokėtinos sumos biudžetui			
II.7	Mokėtinos socialinės išmokos			
II.8	Grąžintini mokesčiai, įmokos ir jų permokos			
II.9	Tiekėjams mokėtinos sumos	P17	532,94	0,01
II.10	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai		1.001,69	
II.11	Sukauptos mokėtinos sumos	P17	53.871,81	51.940,24
II.12	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai			
F	GRYNASIS TURTAS	P18	6.429,85	9.229,97
I	Dalininkų kapitalas		0,00	
II	Rezervai			
II.1	Tikrosios vertės rezervas			
II.2	Kiti rezervai			
III	Nuosavybės metodo įtaka			
IV	Sukauptas perviršis ar deficitas		6.429,85	9.229,97
IV.1	Einamųjų metų perviršis ar deficitas		-2.800,12	-1.358,89
IV.2	Ankstesnių metų perviršis ar deficitas		9.229,97	10.588,86
G	MAŽUMOS DALIS			
	IŠ VISO FINANSAVIMO SUMŲ, ĮSIPAREIGOJIMŲ, GRYNŲ TURTO IR MAŽUMOS DALIES:		336.511,29	370.351,06

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Rita Lekerauskienė
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Liudmila Kirdeikienė
(vardas ir pavardė)

Utenos mokykla-vaikų darželis "Varpelis", 190181448, Aušros g. 58, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394342
D/L: 2022-03-30 15:58:46

VEIKLOS REZULTATŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022-03-16 Nr. F-2
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis	Praejęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4	5
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PAJAMOS		848.795,62	780.111,51
I	FINANSAVIMO PAJAMOS		788.382,92	716.091,42
I.1	Iš valstybės biudžeto		412.479,35	345.920,59
I.2	Iš savivaldybių biudžetų		333.070,46	298.321,27
I.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		37.306,19	66.907,66
I.4	Iš kitų finansavimo šaltinių		5.526,92	4.941,90
II	MOKESČIŲ IR SOCIALINIŲ ĮMOKŲ PAJAMOS			
III	PAGRINDINĖS VEIKLOS KITOS PAJAMOS		60.412,70	64.020,09
III.1	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	P21	60.412,70	64.020,09
III.2	Pervestinių į biudžetą pagrindinės veiklos kitų pajamų suma			
B	PAGRINDINĖS VEIKLOS ŠAUNODOS	P02	-851.595,74	-781.490,66
I	DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO	P22	-713.396,30	-641.795,35
II	NUSIDĖVĖJIMO IR AMORTIZACIJOS		-11.912,95	-11.954,41
III	KOMUNALINIŲ PASLAUGŲ IR RYŠIŲ		-22.269,19	-18.137,19
IV	KOMANDIRUOČIŲ		-60,00	
V	TRANSPORTO		-481,97	-170,40
VI	KVALIFIKACIJOS KĖLIMO		-2.124,53	-2.719,10
VII	PAPRASTOJO REMONTO IR EKSPLOATAVIMO		-15.700,00	-23.104,76
VIII	NUVERTĖJIMO IR NURAŠYTŲ SUMŲ			
IX	SUNAUDOTŲ IR PARDUOTŲ ATSARGŲ SAVIKAINA		-58.099,05	-61.166,71
X	SOCIALINIŲ IŠMOKŲ		-13.951,90	-8.173,80
XI	NUOMOS		-154,59	
XII	FINANSAVIMO			
XIII	KITŲ PASLAUGŲ		-13.445,26	-14.268,94
XIV	KITOS			
C	PAGRINDINĖS VEIKLOS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2.800,12	-1.379,15
D	KITOS VEIKLOS REZULTATAS		20,26	20,26
I	KITOS VEIKLOS PAJAMOS			20,26
II	PERVESTINOS Į BIUDŽETĄ KITOS VEIKLOS PAJAMOS			
III	KITOS VEIKLOS ŠAUNODOS			
E	FINANSINĖS IR INVESTICINĖS VEIKLOS REZULTATAS			
F	APSKAITOS POLITIKOS KEITIMO IR ESMINIŲ APSKAITOS KLAIDŲ TAISYMO ĮTAKA			
G	PELNO MOKESTIS			
H	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS PRIEŠ NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKĄ		-2.800,12	-1.358,89
I	NUOSAVYBĖS METODO ĮTAKA			
J	GRYNASIS PERVERŠIS AR DEFICITAS		-2.800,12	-1.358,89
I	TENKANTIS KONTROLIUOJANČIAJAM SUBJEKTUI			
II	TENKANTIS MAŽUMOS DALIAI			

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

(parašas)

Rita Lekerauskienė
(vardas ir pavardė)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

Liudmila Kirdeikienė
(vardas ir pavardė)

Utenos mokykla-vaikų darželis "Varpelis", 190181448, Aušros g. 58, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394342
D/L: 2022-03-30 15:58:46

GRYNOJO TURTO POKYČIŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS

2022-03-16 Nr. F-3

(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurai

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Tenka kontroliuojančiam subjektui					Iš viso	Mažumos dalis
			Dalininkų kapitalas	Tikrosios vertės rezervas	Kiti rezervai	Nuosavybės metodo įtaka	Sukauptas perviršis ar deficitas prieš nuosavybės metodo įtaką		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Likutis užpraėjusio laikotarpio paskutinę dieną						10.588,86	10.588,86	
2	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
3	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
4	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
5	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
6	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
7	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
8	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-1.358,89	-1.358,89	
9	Kiti pokyčiai								
10	Likutis praėjusio laikotarpio paskutinę dieną		0,00				9.229,97	9.229,97	
11	Perimto ilgalaikio turto iš kito viešojo sektoriaus subjekto įtaka		X		X				
12	Perduoto arba parduoto ilgalaikio turto kitam subjektui įtaka		X		X				
13	Kitos rezervų padidėjimo (sumažėjimo) sumos		X			X			
14	Kiti sudaryti rezervai		X	X		X			
15	Kiti panaudoti rezervai		X	X		X			
16	Dalininkų (nuosavo) kapitalo padidėjimo (sumažėjimo) sumos			X	X				
17	Ataskaitinio laikotarpio grynas perviršis ar deficitas		X	X	X		-2.800,12	-2.800,12	
18	Kiti pokyčiai								
19	Likutis ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną		0,00				6.429,85	6.429,85	

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

Direktorė
(teisės aktais įpareigoto pasirašyti asmens pareigų pavadinimas)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (bualteris), ieieju orivaloma pagal teisės aktus)

(parašas)

(parašas)

Rita Lekerauskienė
(vardas ir pavardė)

Liudmila Kirdeikienė
(vardas ir pavardė)

Utenos mokykla-vaikų darželis "Varpelis", 190181448, Aušros g. 58, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394342
D/L: 2022-03-30 15:58:46

PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS
2022-03-16 Nr. F-4
(data)

Pateikimo valiuta ir tikslumas: eurais

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
A	PAGRINDINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI		-23.802,31	0,00	-23.802,31	2.151,50	0,00	2.151,50
I	Iplaukos		867.934,17	0,00	867.934,17	809.031,94	0,00	809.031,94
I.1	Finansavimo sumos kitoms išlaidoms ir atsargoms:		745.224,61	0,00	745.224,61	679.142,62	0,00	679.142,62
I.1.1	Iš valstybės biudžeto		401.749,54	0,00	401.749,54	334.104,80	0,00	334.104,80
I.1.2	Iš savivaldybės biudžeto		328.605,34	0,00	328.605,34	277.117,79	0,00	277.117,79
I.1.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų lėšų		14.869,73	0,00	14.869,73	66.443,64	0,00	66.443,64
I.1.4	Iš kitų šaltinių					1.476,39	0,00	1.476,39
I.2	Iš mokesčių							
I.3	Iš socialinių įmokų							
I.4	Už suteiktas paslaugas iš pirkejų		59.806,21	0,00	59.806,21	66.003,20	0,00	66.003,20
I.5	Už suteiktas paslaugas iš biudžeto		61.963,26	0,00	61.963,26	63.886,12	0,00	63.886,12
I.6	Gautos palūkanos							
I.7	Kitos įplaukos		940,09	0,00	940,09			
II	Pervestos lėšos		-60.323,59	0,00	-60.323,59	-66.003,20	0,00	-66.003,20
II.1	I valstybės biudžetą							
II.2	I savivaldybių biudžetus		-59.806,21	0,00	-59.806,21	-66.003,20	0,00	-66.003,20
II.3	ES, užsienio valstybėms ir tarptautinėms organizacijoms							
II.4	I kitus išteklių fondus							
II.5	Viešojo sektoriaus subjektams		-517,38	0,00	-517,38			
II.6	Kitiems subjektams							
III	Išmokos	P02	-831.412,89	0,00	-831.412,89	-740.877,24	0,00	-740.877,24
III.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo		-713.396,30	0,00	-713.396,30	-616.907,68	0,00	-616.907,68
III.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių		-22.269,19	0,00	-22.269,19	-18.410,40	0,00	-18.410,40
III.3	Komandiruočių		-60,00	0,00	-60,00			
III.4	Transporto		-481,91	0,00	-481,91	-170,40	0,00	-170,40
III.5	Kvalifikacijos kelimo		-2.124,53	0,00	-2.124,53	-2.719,10	0,00	-2.719,10
III.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo		-15.700,00	0,00	-15.700,00	-23.104,76	0,00	-23.104,76
III.7	Atsargų įsigijimo		-49.967,25	0,00	-49.967,25	-57.224,14	0,00	-57.224,14
III.8	Socialinių išmokų		-13.951,90	0,00	-13.951,90	-8.173,80	0,00	-8.173,80
III.9	Nuomos							
III.10	Kitų paslaugų įsigijimo		-13.445,26	0,00	-13.445,26	-14.166,96	0,00	-14.166,96
III.11	Sumokėtos palūkanos							
III.12	Kitos išmokos		-16,55	0,00	-16,55			

(tęsinys kitame puslapyje)

Utenos mokykla-vaikų darželis "Varpelis", 190181448, Aušros g. 58, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

**PINIGŲ SRAUTŲ ATASKAITA
PAGAL 2021 M. GRUODŽIO 31 D. DUOMENIS (tesinys)**

Eil. Nr.	Straipsniai	Pastabos Nr.	Ataskaitinis laikotarpis			Praėjęs ataskaitinis laikotarpis		
			Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso	Tiesioginiai pinigų srautai	Netiesioginiai pinigų srautai	Iš viso
1	2	3	4	5	6	7	8	9
B	INVESTICINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					-984,94	0,00	-984,94
I	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto įsigijimas					-984,94	0,00	-984,94
II	Ilgalaikio turto (išskyrus finansinį) ir biologinio turto perleidimas							
III	Ilgalaikio finansinio turto įsigijimas							
IV	Ilgalaikio finansinio turto perleidimas							
V	Terminuotųjų indėlių (padidėjimas) sumažėjimas							
VI	Gauti dividendai							
VII	Kiti investicinės veiklos pinigų srautai							
C	FINANSINĖS VEIKLOS PINIGŲ SRAUTAI					984,94	0,00	984,94
I	Išplaukos iš gautų paskolų							
II	Gautų paskolų grąžinimas							
III	Finansinės nuomos (lizingo) išsipareigojimų apmokėjimas							
IV	Gautos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti					984,94	0,00	984,94
IV.1	Iš valstybės biudžeto							
IV.2	Iš savivaldybės biudžeto					984,94	0,00	984,94
IV.3	Iš ES, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų							
IV.4	Iš kitų šaltinių							
V	Grąžintos ir perduotos finansavimo sumos ilgalaikiam ir biologiniam turtui įsigyti							
VI	Gauti dalininko įnašai							
VII	Kiti finansinės veiklos pinigų srautai							
D	VALIUTOS KURSŲ PASIKEITIMO ĮTAKA PINIGŲ IR PINIGŲ EKVIVALENTŲ LIKUČIUI							
I	Pinigų ir pinigų ekvivalentų padidėjimas (sumažėjimas)		-23.802,31	0,00	-23.802,31	2.151,50	0,00	2.151,50
II	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pradžioje		24.981,25		24.981,25	22.829,75		22.829,75
III	Pinigai ir pinigų ekvivalentai ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		1.178,94		1.178,94	24.981,25		24.981,25

Direktorė
(viešojo sektoriaus subjekto vadovas arba jo įgaliotas administracijos vadovas)

Vyresnioji buhalterė
(vyriausiasis buhalteris (buhalteris))

(parašas)

(parašas)

Rita Lekerauskienė
(vardas ir pavardė)

Liudmila Kirdeikienė
(vardas ir pavardė)

UTENOS MOKYKLA-VAIKŲ DARŽELIS „VARPELIS“

FINANSINIŲ ATASKAITŲ UŽ 2021 METUS AIŠKINAMASIS RAŠTAS

2022-03-22 Nr. F-5

I. BENDROJI DALIS

1. Utenos mokykla-vaikų darželis „Varpelis“ (toliau – Mokykla-darželis), registracijos kodas 190181448, juridinių asmenų registre įregistruotas 1995 m. kovo 2 d. Subjekto adresas – Aušros g. 58, Utena. Mokykla-darželis – biudžetinė įstaiga, kurios steigėja yra Utenos rajono savivaldybės taryba. Įstaiga yra savivaldybės biudžeto asignavimų valdytojas. Turi antspaudą su Lietuvos Respublikos herbu. Subjektas priklauso Utenos rajono savivaldybės viešojo sektoriaus subjektų grupei, kontroliuojantis subjektas – Utenos rajono savivaldybės administracija. Veiklos funkcijos apibrėžtos Mokyklos-darželio nuostatuose. Pagrindinė veikla – ikimokyklinis, priešmokyklinis ir pradinis ugdymas. Vykdo ikimokyklinio, priešmokyklinio ir pradinio ugdymo teikimo funkcijas.

Mokykloje-darželyje 2021 m. gruodžio 31 d. veikė 9 ikimokyklinio ugdymo grupės: iš jų 7 ikimokyklinio amžiaus grupės ir 2 priešmokyklinio amžiaus grupės, kuriose buvo ugdoma 130 vaikų; 3 pradinės mokyklos klasės, kuriose mokėsi 70 mokinių.

2. Kontroliuojamų, asocijuotųjų ir kitų subjektų nėra, filialų ar struktūrinių vienetų nėra.
3. Vidutinis darbuotojų skaičius ataskaitinį laikotarpį:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
62	72

II. APSKAITOS POLITIKA

4. Mokyklos-darželio finansinių ataskaitų rinkinys parengtas vadovaujantis VSAFAS reikalavimais.

5. Įstaiga, tvarkydama buhalterinę apskaitą ir rengdama finansines ataskaitas, vadovaujasi Lietuvos Respublikos viešojo sektoriaus atskaitomybės įstatymo ir kitų teisės aktų nustatyta tvarka bei taiko apskaitos politiką, patvirtintą direktorės 2016 m. gruodžio 30 d. įsakymu Nr. V-62. Apskaitos politika apima ūkinių operacijų ir įvykių pripažinimo, įvertinimo ir apskaitos principus, metodus ir taisykles. Apskaitos politika užtikrina, kad finansinėse ataskaitose pateikiama informacija yra svarbi vartotojų sprendimams priimti, patikima, nešališka, netendencinga.

6. Įstaigos finansiniai metai prasideda sausio 1 d., baigiasi gruodžio 31 d.
7. Apskaitos duomenys detalizuojami pagal šiuos požymius:

- valstybės funkciją;
- programą;
- sąmatą;
- valstybės biudžeto išlaidų ir pajamų ekonominės klasifikacijos straipsnį.

8. Visos operacijos ir ūkiniai įvykiai apskaitoje registruojami dvejybinio įrašu didžiojoje knygoje. Taikomi šie apskaitos principai:

- 8.1. kaupimo;
- 8.2. subjekto;
- 8.3. veiklos tęstinumo;
- 8.4. periodiškumo;
- 8.5. pastovumo;
- 8.6. piniginio mato;
- 8.7. palyginimo;
- 8.8. atsargumo;
- 8.9. neutralumo;
- 8.10. turinio viršenybės prieš formą principai.

9. Apskaita tvarkoma ir apskaitos dokumentai surašomi naudojant Lietuvos Respublikos piniginių vienetą – eurą. Apskaitos dokumentai surašomi ir apskaitos registrai sudaromi lietuvių kalba.

10. Finansinėse ataskaitose visos sumos pateikiamos piniginiiais vienetais – eurai, vadovaujantis Lietuvos Respublikos 2014 m. balandžio 17 d. Euro įvedimo Lietuvos Respublikoje įstatymu Nr. XII-826 bei 28 VSAFAS 19 p. Į VSAKIS savo finansinių ataskaitų rinkinius teikia tikslumu – eurai ir centais.

Nematerialusis turtas

11. Nematerialusis turtas yra pripažįstamas, jei atitinka 13-ajame VSAFAS pateiktą sąvoką ir nematerialiajam turtui nustatytus kriterijus.

12. Nematerialusis turtas pirminio pripažinimo metu apskaitoje yra registruojamas įsigijimo savikaina.

13. Nematerialiojo turto amortizuojamoji vertė yra nuosekliai paskirstoma per visą nustatytą turto naudingo tarnavimo laiką tiesiogiai proporcingu metodu. Likvidacinė vertė – 0.

14. Įstaigoje 2021 m. gruodžio 31 d. yra nematerialiojo turto grupės:

Turto grupė	Turto amortizacijos normatyvas (metais)
Programinė įranga, jos licencijos ir techninė dokumentacija	3

Ilgalaikis materialusis turtas

15. Ilgalaikis materialusis turtas pripažįstamas ir registruojamas apskaitoje, jei jis atitinka ilgalaikio materialiojo turto sąvoką ir 12-ajame VSAFAS nustatytus ilgalaikio materialiojo turto pripažinimo kriterijus.

16. Įsigytas ilgalaikis materialusis turtas pirminio pripažinimo momentu apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina.

17. Neatlygintinai gautas ilgalaikis materialusis turtas ne iš viešojo sektoriaus subjekto registruojamas jo tikrąja verte pagal įsigijimo dienos būklę.

18. Ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimas skaičiuojamas taikant tiesiogiai proporcingą (tiesinį) metodą pagal ilgalaikio turto nusidėvėjimo (amortizacijos) normatyvus:

Eil. Nr.	Ilgalaikio turto grupės ir rūšys	Turto nusidėvėjimas (amortizacija) metais
1.	Pastatai (sienos – iki 2,5 plytos storio, blokų, monolitinio šlako, betono, lengvų šlako blokų, perdengimai ir denginiai gelžbetoniniai, betoniniai arba mediniai)	80
2.	Kiti statiniai	15
3.	Gamybos mašinos ir įrenginiai	15
4.	Apsaugos įranga	6
5.	Filmavimo, fotografavimo, mobiliojo telefono ryšio įrengimai	3
6.	Radio ir televizijos, informacinių ir ryšių technologijų tinklų valdymo įrenginiai ir įranga	8
7.	Lyginimo presas	8
8.	Šaldytuvai, skalbimo mašinos, el. virimo katilai, trynimo-pjaustymo mašinos, virtuvės įranga	10
9.	Kitos mašinos ir įrenginiai	10
10.	Baldai	10
11.	Kompiuteriai ir jų įranga	4
12.	Kopijavimo ir dokumentų dauginimo priemonės	6
13.	Kita biuro įranga	6
14.	Scenos meno priemonės	10
15.	Ūkinis inventorių ir kiti reikmenys	10

16.	Kryžius	10
17.	Kitas ilgalaikis materialusis turtas	6

Biologinis turtas

19. Mokykla-darželis biologinio turto neturi.

Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai

20. Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai apskaitoje pripažįstamas tik tada, kai yra įvykdomos visos sąlygos, nustatytos 17-ajame VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Pirminio pripažinimo metu finansiniai įsipareigojimai įvertinami įsigijimo savikaina. Trumpalaikiam finansiniam turtui priskiriami pinigai ir jų ekvivalentai.

Atsargos

21. Atsargomis laikomas įstaigos trumpalaikis turtas, kuris naudojamas veikloje ir atitinka atsargų apibrėžimą, pateiktą 8-ame VSAFAS „Atsargos“. Pirminio pripažinimo metu atsargos įvertinamos įsigijimo (pasigaminimo) savikaina, į atsargų įsigijimo savikainą įskaitomas atsargų pirkimo PVM, nuolaidos ir nukainojimo sumos (8 VSAFAS).

22. Nemokamai gautos atsargos apskaitoje registruojamos grynąja realizavimo verte.

23. Inventorius, kuris atiduodamas naudojimui iškeliamas į nebalansinę sąskaitą. Naudojamo inventoriaus apskaita tvarkoma nebalansinėse sąskaitose kiekiu ir sumine išraiška.

Išankstiniai apmokėjimai ir gautinos sumos

24. Išankstinių apmokėjimų suma registruojama apskaitoje pagal mokėjimo pavedimo turinį.

25. Gautinos sumos registruojamos tada, kai įstaiga įgyja teisę gauti pinigus ar kitą finansinį turtą pagal 17-ąjį VSAFAS „Finansinis turtas ir finansiniai įsipareigojimai“. Gautinos sumos pirminio pripažinimo metu yra įvertinamos įsigijimo savikaina.

Finansavimo sumos

26. Finansavimo sumos pripažįstamos, kai atitinka 20-ojo VSAFAS nustatytus kriterijus.

27. Finansavimo sumos mokyklos-darželio iš savivaldybės, valstybės biudžeto, Europos sąjungos ir kitų šaltinių gauti arba gautini pinigai arba kitas turtas, skirtas įstaigos nustatytiems tikslams ir funkcijoms atlikti bei vykdomoms programoms įgyvendinti.

28. Finansavimo sumos pagal paskirtį skirstomos į finansavimo sumas nepiniginiam turtui įsigyti ir finansavimo sumas kitoms išlaidoms kompensuoti.

29. Gautos (gautinos) ir panaudotos finansavimo sumos arba jų dalis pripažįstamos finansavimo pajamomis tais laikotarpiais, kuriais patiriamos su finansavimo sumomis susijusios sąnaudos.

Pajamos

30. Pajamų apskaitai taikomas kaupimo principas. Finansavimo pajamos pripažįstamos tuo pačiu laikotarpiu, kai yra patiriamos su šiomis pajamomis susijusios sąnaudos. Registruojant visas su finansavimo pajamų pripažinimo susijusias operacijas nurodoma pagal kokias funkcijas, programas ir priemones pripažintos finansavimo pajamos.

31. Pajamos, išskyrus finansavimo pajamas, pripažįstamos, kai tikėtina, jog įstaiga gaus su sandoriu susijusią ekonominę naudą, kai galima patikimai įvertinti pajamų sumą ir kai galima patikimai įvertinti su pajamų uždirbimu susijusias sąnaudas (10 VSAFAS).

32. Pajamos registruojamos apskaitoje ir rodomos finansinėse ataskaitose tą ataskaitinį laikotarpį, per kurį yra uždirbamos, nepriklausomai nuo pinigų gavimo.

Ilgalaikiai ir trumpalaikiai įsipareigojimai

33. Įsipareigojimai pripažįstami apskaitoje, kai yra įvykdomos visos sąlygos, susijusios su įsipareigojimo atsiradimu, ir mokykla–darželis prisiima įsipareigojimą sumokėti pinigus ar atsiskaityti kitu finansiniu turtu pagal 17 VSAFAS, 18 VSAFAS, 19 VSAFAS nuostatas.

Atidėjiniai

34. Atidėjiniai apskaitoje registruojami tada, kai atitinka 18 VSAFAS kriterijus.

Sąnaudos

35. Sąnaudos apskaitoje pripažįstamos vadovaujantis kaupimo ir palyginamumo principais tuo ataskaitiniu laikotarpiu, kai uždirbamos su jomis susijusios pajamos, neatsižvelgiant į pinigų išleidimo laiką. Tais atvejais, kai per ataskaitinį laikotarpį padarytų išlaidų neįmanoma tiesiogiai susieti su konkrečių pajamų uždirbimu ir jos neduos ekonominės naudos ateinančiais ataskaitiniais laikotarpiais, šios išlaidos pripažįstamos sąnaudomis tą patį laikotarpį, kada buvo patirtos (11 VSAFAS).

36. Mokykla-darželis ne rečiau kaip vieną kartą per metus pagal paskutinės metų dienos būklę apskaičiuotas mokėtinas už kasmetines atostogas sumas pripažįsta sąnaudomis.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos

37. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos pripažįstamos tada, kai tenkinamos 10 VSAFAS nustatytos sąlygos.

38. Finansinės ir investicinės veiklos sąnaudos registruojamos tą ataskaitinį laikotarpį, kurį jos buvo padarytos, remiantis 11 VSAFAS.

Turto nuvertėjimas

39. Turto nuvertėjimo apskaitos principai, metodai ir taisyklės nustatyti 8-ajame, 17-ajame ir 22-ame VSAFAS. Turto nuvertėjimo atvejų 2021 m. nebuvo.

Apskaitos politikos keitimas

40. Mokykla-darželis pasirinktą apskaitos politiką taiko nuolat arba gana ilgą laiką tam, kad būtų galima palyginti skirtingų ataskaitinių laikotarpių finansines ataskaitas (7 VSAFAS).

Apskaitos klaidų taisymas

41. Ataskaitiniu laikotarpiu apskaitos klaidos nebuvo pastebėtos. Apskaitos klaida laikoma esmine, jei jos vertinė išraiška individualiai arba kartu su kitų to ataskaitinio laikotarpio klaidų vertinėmis išraiškomis yra didesnė nei 0,25 proc. turto vertės (7 VSAFAS).

Segmentai

42. Informacijos pagal segmentus pateikimo finansinėse ataskaitose reikalavimai nustatyti 25-ame VSAFAS. Mokykla-darželis tvarko apskaitą pagal švietimo segmentą. Apie kiekvieną segmentą atskleidžiama tokia informacija: segmento pagrindinės veiklos sąnaudos, segmento pagrindinės veiklos pinigų srautai.

III. PASTABOS

43. Apskaitos politika ir apskaitinių verčių keitimas, klaidų taisymas.

P01. Rengiant ataskaitinio laikotarpio finansines ataskaitas apskaitos politikos ir apskaitinių verčių keitimų nebuvo.

44. Informacija pagal segmentus.

P2. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Informacija pagal segmentus ataskaitinio laikotarpio pateikiama aiškinamojo rašto 1 ir 2 prieduose. Pagrindinės veiklos sąnaudos priskiriamos švietimo ir socialinės apsaugos segmentams, kurios 2021 m. lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 57 079,35 Eur. Reikšmingai keitėsi „Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo“ str. – padidėjo 96,5 tūkst. Eur, dėl Europos Sąjungos struktūrinių fondų lėšų vykdomo ir baigto įgyvendinti projekto „Inovatyvios ugdymo (si) veiklos lauko aplinkose kiekvieno vaiko pažangai“, dėl dviejų darbuotojų išėjimo iš darbo pagal DK 56 str. 3 dalį ir dviejų darbuotojų išėjimo iš darbo pagal DK 56 str. 4 dalį.

Visos sąnaudos ir pinigų srautai pateikiami pagal švietimo segmentą, išskyrus mokinių nemokamo maitinimo paslaugų sąnaudas, kurios aiškinamojo rašto 1 ir 2 prieduose priskirtos socialinės apsaugos segmentui.

45. Finansinės būklės ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

P03. Nematerialus turtas.

Informacija apie nematerialiojo turto vertės pasikeitimus pateikiama aiškinamojo rašto 3 priede „Nematerialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Per ataskaitinį laikotarpį Mokykla-darželis nematerialaus turto nepirko ir nenurašė. Nematerialiojo turto, kuris yra visiškai amortizuotas, tačiau vis dar naudojamas veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1 054,64 Eur	1 054,64 Eur

Nematerialiojo turto tyrimų išlaidų, pripažintų ataskaitinio ir praėjusio laikotarpio sąnaudomis, nėra. 2021 m. nebuvo įvykių ir aplinkybių dėl kurių būtų pripažinti, panaikinti ar sumažinti nematerialiojo turto nuvertėjimo nuostoliai.

Mokykla-darželis neturi užbalansinėje sąskaitoje pagal panaudos sutartį turto. Nebenaudojamo veikloje nematerialiojo turto likutinės vertės nėra. Per ataskaitinį laikotarpį patikėjimo teise perduoto kitiems subjektams turto likutinės vertės nėra.

P04. Ilgalaikis materialus turtas.

Informacija apie ilgalaikio materialiojo turto vertės pasikeitimus pateikiama aiškinamojo rašto 4 priede „Ilgalaikio materialiojo turto balansinės vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“.

Lyginant su ankstesniu laikotarpiu materialus turtas sumažėjo 11,9 tūkst. Eur, dėl ilgalaikio materialiojo turto nusidėvėjimo. 2021 m. ilgalaikio turto nebuvo įsigyta.

Materialiojo turto, kuris yra visiškai nudėvėtas, tačiau vis dar naudojamas Mokyklos-darželio veikloje, įsigijimo ar pasigaminimo savikaina:

Ilgalaikio materialiojo turto grupės	Ataskaitinis laikotarpis, Eur	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis, Eur
Kitos mašinos ir įrengimai	52 632,08	52 632,08

Baldai	1 568,59	1 568,59
Kompiuterinė įranga	15 932,17	15 932,17
Kita biuro įranga	1 390,18	1 390,18
Kitas ilgalaikis materialusis turtas	1 117,35	1 117,35
Iš viso:	72 604,37	72 640,37

Lyginant su praėjusiu laikotarpiu nenaudojamo materialiojo turto kompiuterinė įranga padidėjo 0,9 tūkst. dėl kompiuterių nusidėvėjimo.

Nebenaudojamo veikloje materialiojo turto nėra. Materialiojo turto, užstatyto kaip įsipareigojimų įvykdymo garantija, nėra.

Įstaiga turi užbalansinėje sąskaitoje pagal panaudos sutartį neterminuotai gauto valstybės turto: „Žemė“, jos vertė 24,2 tūkst. Eur ir biuro įrangą (kompiuteriai 5 vnt.) – 3,3 tūkst. Eur.

P05. Finansinis turtas.

Finansinio turto Mokykla-darželis neturi.

P06. Turtas, atsirandantis iš nuomos ir kitų turto perdavimo sutarčių.

Informacijos iš turto, atsirandančio iš nuomos, finansinės nuomos ir kitų turto perdavimo sutarčių, Mokykla-darželis neturi.

P07. Biologinis turtas.

Biologinio turto Mokykla-darželis neturi.

P08. Atsargos.

Atsargos per ataskaitinį laikotarpį, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 383,16 Eur dėl maisto produktų įsigijimo. Informacija apie balansinę atsargų vertę pateikiama aiškinamojo rašto 5 priede „Atsargų vertės pasikeitimas per ataskaitinį laikotarpį“. Kita informacija apie atsargas balansine verte pagal grupes, Eur:

Atsargų grupės	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
Maisto produktai	992,73 Eur	609,57 Eur
Iš viso atsargų:	992,73 Eur	609,57 Eur

Ataskaitiniu laikotarpiu iš Utenos rajono visuomenės sveikatos biuro nemokamai gauta atsargų, kurių vertė 946,62 Eur (Covid testai). Aplinkybių ar ūkinių įvykių, dėl kurių būtų užregistruotas apskaitoje atsargų vertės sumažėjimas ar sumažintos atsargų vertės atkūrimas, nebuvo.

P09. Išankstiniai apmokėjimai.

Išankstiniai apmokėjimai per ataskaitinį lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 1 297,50 Eur. Išankstinius apmokėjimus sudaro 10,00 Eur būsimųjų laikotarpių sąnaudos (pastato draudimas), apmokėjimas tiekėjams už vandenį ir elektrą 1 187,68 Eur, išankstinis mokėjimas už prekes 226,00 Eur. Informacija apie išankstinius mokėjimus pateikta aiškinamojo rašto 6 priede „Informacija apie išankstinius apmokėjimus“.

P10. Gautinos sumos.

Gautinos sumos už paslaugas per ataskaitinį laikotarpį palyginus su praėjusio laikotarpio pabaiga padidėjo 586,32 Eur (tai tėvų mokestis už suteiktas paslaugas ir vaikų išlaidų įstaigoje). Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 7 priede „Informacija apie per vienerius metus gautinas sumas“. Sukauptos gautinos sumos palyginus su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 624,71 Eur. Sukauptas gautinas sumas sudaro: sukauptos atostoginių ir socialinio draudimo sąnaudos – 52 360,09 Eur, atidėjiniai – 2 552,71 Eur, kitos išlaidos – 3 046,61 Eur. Kitos gautinos sumos sumažėjo 1 016 Eur (neliko permokos gyventojų pajamų mokesčio ir socialinio draudimo įmokų).

P11. Pinigai ir pinigų ekvivalentai.

Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus pateikiama aiškinamojo rašto 8 priede „Informacija apie pinigus ir pinigų ekvivalentus“. Pinigų likučio pokytis palyginus su praeitu laikotarpiu žymiai pasikeitė, sumažėjo 23 802,31 Eur. Neliko projekto finansavimo avansinių lėšų.

Patirta daugiau išlaidų. Pinigų likutį Mokykloje-darželio banko sąskaitoje sudaro paramos lėšos, gautos pagal LR labdaros ir paramos įstatymą – nepanaudotas lėšų likutis 2021-12-31 yra 1 178,68 Eur ir 0,26 Eur grąžintinos, nes nepanaudotos lėšos gautos iš savivaldybės biudžeto.

P12. Finansavimo sumos.

Finansavimo sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto 9 priede „Finansavimo sumos pagal šaltinį, tikslinę paskirtį ir jų pokyčiai per ataskaitinį laikotarpį“. Ataskaitiniu laikotarpiu buvo pergrupuotos lėšos taip: valstybės biudžeto lėšos, t. y. mokinių nemokamas maitinimas, atsargos – 14 911,03 Eur buvo priskirtos kitoms išlaidoms kompensuoti pergrupuota į nepiniginiam turtui įsigyti. Finansavimo sumų likučiai pateikti aiškinamojo rašto 10 priede.

Per 2021 m. Mokykla-darželis gavo paramos pagal Lietuvos Respublikos labdaros ir paramos įstatymą 940,09 Eur, panaudojo – 2 418 Eur. Informacija apie paramos gavimą ir panaudojimą pateikta 11-12 prieduose.

P13. Finansiniai įsipareigojimai.

Ilgalaikių finansinių įsipareigojimų per ataskaitinį laikotarpį Mokykla-darželis neturėjo.

P14. Įsipareigojimai, atsirandantys iš nuomos, finansinės nuomos (lizingo) ir kitų turto perdavimo sutarčių.

Pagal panaudos sutartį materialiojo turto vertė – 24 185,59 Eur (Valstybinė žemė). Sutartis neterminuota. Pagal panaudos sutartį materialiojo turto vertė – 3 288,20 Eur (kompiuteriai). Sutartis iki 2029-01-25.

P15. Atidėjiniai.

Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis ir trumpalaikiai atidėjiniai detalizuojami aiškinamojo rašto 13 priede „Atidėjiniai, pagal jų paskirtį“. Atidėjiniai per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 2 185,41 Eur, nes 2021 m. du darbuotojai sulaukę pensijinio amžiaus išėjo iš darbo. Atidėjiniai, pagal jų paskirtį, priskirti prie kita, t. y. priskaičiuotos išėtinės darbuotojams, pasiekusiems įstatymu nustatyta tvarka senatvės pensijos amžių. Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką detalizuojami aiškinamojo rašto 14 priede „Atidėjiniai pagal jų panaudojimo laiką“. Priskaičiuoti atidėjiniai bus apmokėti per 12 mėnesių dviems darbuotojams, todėl pagal panaudojimo laiką priskirti prie trumpalaikių atidėjinių.

P16. Suteiktos garantijos dėl paskolų.

Mokykla-darželis paskolos neturi ir garantijų niekam nesuteikė.

P17. Trumpalaikės mokėtinos sumos.

Trumpalaikiai įsipareigojimai detalizuojami aiškinamojo rašto 15 priede „Informacija apie kai kurias trumpalaikes mokėtinas sumas“. Sukauptos mokėtinos sumos laikotarpio pabaigoje padidėjo apie 1 931,57 Eur. Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai – 1 001,69 Eur. Tiekėjams mokėtinos sumos laikotarpio pabaigoje, lyginant su praėjusiu ataskaitiniu laikotarpiu, padidėjo 532,93 Eur dėl nenumatyto elektros kainų padidėjimo 2021 m. pabaigoje.

P18. Grynasis turtas.

Einamųjų metų deficitas 2 800,12 Eur. Išlaidų patirta daugiau nei gauta pajamų. Informacija pateikiama „Grynojo turto pokyčių ataskaitoje“. Ataskaitinio laikotarpio paskutinę dieną grynasis turtas sudaro 6 429,85 Eur. Grynąjį turtą sudaro gautinos sumos už paslaugas ir išlaikymą, atsargų (maisto produktų) savikaina.

48. Veiklos rezultatų ataskaitoje teikiamų duomenų paaiškinimai bei detalizavimas:

P19. Mokesčių pajamos.

Mokesčių pajamų Mokykla-darželis neturi.

P20. Socialinių įmokų pajamos.

Socialinių įmokų pajamų įstaiga neturi.

P21. Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos.

Pagrindinės veiklos kitos pajamos per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 3 607,39 Eur. Tai apskaičiuotos pajamos už suteiktas maitinimo paslaugas, abonentinis mokestis už darželį, gamybos kaštai. Kitų pajamų sumažėjimą lėmė Covid 19 pandemija. Per ataskaitinį laikotarpį pagrindinės veiklos kitos pajamos sudaro 60 412,70 Eur. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 16 priede

„Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos“ ir VRA A.III. 1 eilutėje. Turto naudojimo pajamos per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 20,26 Eur, nes 2021 m. nebuvo gauta pajamų už patalpų nuomą. Informacija pateikiama aiškinamojo rašto 17 priede „Kitos veiklos pajamos ir sąnaudos“ ir VRA D. 1 eilutėje.

P22. Pagrindinės veiklos sąnaudos.

Pagrindinės veiklos sąnaudos pateiktos VRA B.I-XIII eilutėse. Didžiausią sąnaudų dalį sudaro darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos. Informacija apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikiama aiškinamojo rašto 18 priede „Informacijos apie darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudas pateikimas aiškinamajame rašte“.

Komunalinių paslaugų ir ryšių sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 4 132 Eur. Transporto sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį padidėjo 311,57 Eur. Komandiruočių sąnaudų patirta už 60 Eur. 2020 m. tokių sąnaudų nebuvo. Kvalifikacijos kėlimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 594,57 Eur, nes mažiau mokytojų dalyvavo mokymuose/seminaruose. Paprastojo remonto ir eksploatavimo sąnaudos per ataskaitinį laikotarpį sumažėjo 7 404,76 Eur. Sunaudotų ir parduotų atsargų savikainos sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo 3 067,66 Eur. Socialinių išmokų sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu padidėjo 5 778,10 Eur, dėl nemokamo maitinimo vaikų skaičiaus padidėjimo. Nuomos sąnaudų 154,59 Eur nebuvo patirta, tai techninė klaida iš derinimo operacijų. Turi būti kitos paslaugų sumoje. Kitų paslaugų sąnaudos lyginant su praėjusiu laikotarpiu sumažėjo 823,68 Eur.

P23. Finansinės ir investicinės veiklos pajamos ir sąnaudos.

Finansinės ir investicinės veiklos pajamų ir sąnaudų per ataskaitinį laikotarpį nebuvo.

P24. Finansinės rizikos valdymas.

Įsipareigojimai nacionaline ir užsienio valiuta, pateikti aiškinamojo rašto 19 priede „Informacija apie įsipareigojimų dalį nacionaline ir užsienio valiutomis“.

P25. Neapibrėžtieji įsipareigojimai.

Neapibrėžto turto ir įsipareigojimų Mokykla-darželis neturi.

P26. Poataskaitiniai įvykiai.

Poataskaitinių ūkinių įvykių nebuvo.

P27. Informacija apie kontroliuojamus neviešojo sektoriaus subjektus.

Informacijos apie kontroliuojamus neviešojo sektoriaus subjektus Mokykla-darželis neturi.

P28. Jungimai.

Jungimų, atliktų įsigijus akcijų pirkimo būdu, nebuvo.

P29. Perėjimas nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS.

Informacijos apie perėjimą nuo anksčiau taikytos apskaitos politikos prie VSAFAS nėra, nes jau praėjusiais metais apskaita buvo tvarkoma pagal VSAFAS.

P30. Turtas, perduotas VĮ Valstybės turto fondui.

Turto, perduoto VĮ Valstybės turto fondui nėra.

Direktorė

Rita Lekerauskienė

Vyresnioji buhalterė

Liudmila Kirdeikienė

Utenos mokykla-vaikų darželis "Varpelis", 190181448, Aušros g. 58, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394342
D/L: 2022-03-30 15:58:46

P2 Informacija pagal segmentus

ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gyvyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-837.643,84	-13.951,90	-851.595,74
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-713.396,30		-713.396,30
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos									-11.912,95		-11.912,95
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-22.269,19		-22.269,19
1.4	Komandiruočių									-60,00		-60,00
1.5	Transporto									-481,97		-481,97
1.6	Kvalifikacijos kelimo									-2.124,53		-2.124,53
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-15.700,00		-15.700,00
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-58.099,05		-58.099,05
1.10	Socialinių išmokų										-13.951,90	-13.951,90
1.11	Nuomos									-154,59		-154,59
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-13.445,26		-13.445,26
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-817.460,99	-13.951,90	-831.412,89
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-713.396,30		-713.396,30
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-22.269,19		-22.269,19
3.1.3	Komandiruočių									-60,00		-60,00
3.1.4	Transporto									-481,91		-481,91
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo									-2.124,53		-2.124,53
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-15.700,00		-15.700,00
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-49.967,25		-49.967,25
3.1.8	Socialinių išmokų										-13.951,90	-13.951,90
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-13.445,26		-13.445,26
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos									-16,55		-16,55

Utenos mokykla-vaikų darželis "Varpelis", 190181448, Aušros g. 58, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusį metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394342
D/L: 2022-03-30 15:58:46

PRAĖJUSIO ATASKAITINIO LAIKOTARPIO INFORMACIJA PAGAL VEIKLOS SEGMENTUS

Eil. Nr.	Finansinių ataskaitų straipsniai	Segmentai							Segmentai			Iš viso
		Bendros valstybės paslaugos	Gynyba	Viešoji tvarka ir visuomenės apsauga	Ekonomika	Aplinkos apsauga	Būstas ir komunalinis ūkis	Sveikatos apsauga	Poilsis, kultūra ir religija	Švietimas	Socialinė apsauga	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Pagrindinės veiklos sąnaudos									-781.490,66		-781.490,66
1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-641.795,35		-641.795,35
1.2	Nusidevėjimo ir amortizacijos									-11.954,41		-11.954,41
1.3	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-18.137,19		-18.137,19
1.4	Komandiruočių											
1.5	Transporto									-170,40		-170,40
1.6	Kvalifikacijos kelimo									-2.719,10		-2.719,10
1.7	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-23.104,76		-23.104,76
1.8	Nuvertėjimo ir nurašytų sumų											
1.9	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina									-61.166,71		-61.166,71
1.10	Socialinių išmokų									-8.173,80		-8.173,80
1.11	Nuomos											
1.12	Finansavimo											
1.13	Kitų paslaugų									-14.268,94		-14.268,94
1.14	Kitos											
2	Apskaitos politikos keitimo ir esminių apskaitos klaidų taisymo įtaka											
3	Pagrindinės veiklos pinigų srautai											
3.1	Išmokos									-733.853,44	-7.023,80	-740.877,24
3.1.1	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo									-616.907,68		-616.907,68
3.1.2	Komunalinių paslaugų ir ryšių									-18.410,40		-18.410,40
3.1.3	Komandiruočių											
3.1.4	Transporto									-170,40		-170,40
3.1.5	Kvalifikacijos kelimo									-2.719,10		-2.719,10
3.1.6	Paprastojo remonto ir eksploatavimo									-23.104,76		-23.104,76
3.1.7	Atsargų įsigijimo									-57.224,14		-57.224,14
3.1.8	Socialinių išmokų									-1.150,00	-7.023,80	-8.173,80
3.1.9	Nuomos											
3.1.10	Kitų paslaugų įsigijimo									-14.166,96		-14.166,96
3.1.11	Sumokėtos palūkanos											
3.1.12	Kitos išmokos											

Utenos mokykla-vaikų darželis "Varpelis", 190181448, Aušros g. 58, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusiu metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394342
D/L: 2022-03-30 15:58:46

P3 Nematerialusis turtas

NEMATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje		1.054,64							1.054,64
2	Išgijimai per ataskaitinį laikotarpį									
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina									
2.2	Neatlygintai gauto turto įsigijimo savikaina									
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį									
3.1	Parduoto									
3.2	Perduoto									
3.3	Nurašyto									
4	Pergrupavimai (+/-)									
5	Išgijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai									
6	Išgijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+/-5)		1.054,64							1.054,64
7	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X	-1.054,64		X		X	X		-1.054,64
8	Neatlygintai gauto turto sukaupta amortizacijos suma*	X			X		X	X		
9	Apskaičiuota amortizacija per ataskaitinį laikotarpį	X			X		X	X		
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto amortizacijos suma	X			X		X	X		
10.1	Parduoto	X			X		X	X		
10.2	Perduoto	X			X		X	X		
10.3	Nurašyto	X			X		X	X		
11	Pergrupavimai (+/-)	X			X		X	X		
12	Sukauptos amortizacijos sumos kiti pokyčiai	X			X		X	X		
13	Sukaupta amortizacijos suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+/-12)	X	-1.054,64		X		X	X		-1.054,64
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje									
15	Neatlygintai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*									
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį									

Utenos mokykla-vaikų darželis "Varpelis", 190181448, Aušros g. 58, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394342
D/L: 2022-03-30 15:58:46

P3 Nematerialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Plėtros darbai	Programinė įranga ir jos licencijos	Kitas nematerialusis turtas			Nebaigti projektai ir išankstiniai apmokėjimai		Prestizas	Iš viso
				Patentai ir kitos licencijos (išskyrus nurodytus 4 stulpelyje)	Literatūros, mokslo ir meno kūriniai	Kitas nematerialusis turtas	Nebaigti projektai	Išankstiniai apmokėjimai		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
18	Sukaupta perduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma									
18.1	Parduoto									
18.2	Perduoto									
18.3	Nurašyto									
19	Pergrupavimai (+/-)									
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai									
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+/-20)									
22	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21)		0,00							0,00
23	Nematerialiojo turto likutinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14)		0,00							0,00

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Kito subjekto sukaupta turto nusidėvėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo.

Utenos mokykla-vaikų darželis "Varpelis", 190181448, Aušros g. 58, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394342
D/L: 2022-03-30 15:58:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

ILGALAIKIO MATERIALIOJO TURTO BALANSINĖS VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pradžioje			457.164,04	13.351,77		57.398,31			29.227,65		1.232,25			558.374,02
2	Išigijimai per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)														
2.1	Pirkto turto įsigijimo savikaina														
2.2	Neatlygintinai gauto turto įsigijimo savikaina														
3	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto suma per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3)														
3.1	Parduoto														
3.2	Perduoto														
3.3	Nurašyto														
4	Pergrupavimai (+/-)														
5	Išigijimo ar pasigaminimo savikainos kiti pokyčiai														
6	Išigijimo ar pasigaminimo savikaina ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)			457.164,04	13.351,77		57.398,31			29.227,65		1.232,25			558.374,02
7	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X		-192.268,21	-6.768,03		-54.092,32			-22.902,45	X	-910,39	X	X	-276.941,40
8	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nusidėvėjimo suma*	X									X		X	X	
9	Apskaičiuota nusidėvėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X		-8.006,16	-907,18		-501,67			-2.397,70	X	-100,24	X	X	-11.912,95
10	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nusidėvėjimo suma (10.1+10.2+10.3)	X									X		X	X	
10.1	Parduoto	X									X		X	X	
10.2	Perduoto	X									X		X	X	
10.3	Nurašyto	X									X		X	X	
11	Pergrupavimai (+/-)	X									X		X	X	
12	Sukauptos nusidėvėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X		X	X	
13	Sukaupta nusidėvėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8+9-10+/-11+12)	X		-200.274,37	-7.675,21		-54.593,99			-25.300,15	X	-1.010,63	X	X	-288.854,35
14	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pradžioje	X									X				
15	Neatlygintinai gauto turto sukaupta nuvertėjimo suma*	X									X				
16	Apskaičiuota nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
17	Panaikinta nuvertėjimo suma per ataskaitinį laikotarpį	X									X				
18	Sukaupta parduoto, perduoto ir nurašyto turto nuvertėjimo suma (18.1+18.2+18.3)	X									X				
18.1	Parduoto	X									X				
18.2	Perduoto	X									X				
18.3	Nurašyto	X									X				
19	Pergrupavimai (+/-)	X									X				
20	Nuvertėjimo sumos kiti pokyčiai	X									X				
21	Nuvertėjimo suma ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (14+15+16-17-18+/-19+20)	X									X				
22	Tikroji vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
23	Neatlygintinai gauto turto iš kito subjekto sukauptos tikrosios vertės pokytis		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
24	Tikrosios vertės pasikeitimo per ataskaitinį laikotarpį suma (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25	Parduoto, perduoto ir nurašyto turto tikrosios vertės suma (25.1+25.2+25.3)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.1	Parduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
25.2	Perduoto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	

Utenos mokykla-vaikų darželis "Varpelis", 190181448, Aušros g. 58, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394342
D/L: 2022-03-30 15:58:

P4 Ilgalaikis materialusis turtas

Eil. Nr.	Straipsniai	Žemė	Pastatai		Infrastruktūros ir kiti statiniai	Nekilnojamosios kultūros vertybės	Mašinos ir įrenginiai	Transporto priemonės	Kilnojamosios kultūros vertybės	Baldai ir biuro įranga	Kitas ilgalaikis materialusis turtas		Nebaigta statyba	Išankstiniai apmokėjimai	Iš viso
			Gyvenamieji	Kiti							Kitos vertybės	Kitas ilgalaikis materialusis turtas			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
25.3	Nurašyto		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
26	Pergrupavimai (+/-)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
27	Tikrosios vertės kiti pokyčiai		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
28	Tikroji verte ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (22+23+/-24+/-25+/-26+27)		X	X	X		X	X		X		X	X	X	
29	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė verte ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-13-21+28)			256.889,67	5.676,56		2.804,32			3.927,50		221,62			269.519,67
30	Ilgalaikio materialiojo turto likutinė verte ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7-14+22)			264.895,83	6.583,74		3.305,99			6.325,20		321,86			281.432,62

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi
* Kito subjekto sukaupta turto nusidevėjimo arba nuvertėjimo suma iki perdavimo

Utenos mokykla-vaikų darželis "Varpelis", 190181448, Aušros g. 58, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394342
D/L: 2022-03-30 15:58:46

P8 Atsargos

ATSARGŲ VERTĖS PASIKEITIMAS PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ*

Eil. Nr.	Straipsniai*	Strateginės ir neliečiamosios atsargos	Medžiagos, žaliavos ir ūkinis inventoriūs	Nebaigta gaminti produkcija ir nebaigtos vykdyti sutartys		Pagaminta produkcija ir atsargos, skirtos parduoti		Ilgalaikis materialusis ir biologinis turtas, skirtas parduoti	Iš viso
				Nebaigta gaminti produkcija	Nebaigtos vykdyti sutartys	Pagaminta produkcija	Atsargos, skirtos parduoti		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje		609,57						609,57
2	Įsigyta atsargų per ataskaitinį laikotarpį (2.1+2.2)		74.177,55						74.177,55
2.1	Įsigyto turto įsigijimo savikaina		73.230,93						73.230,93
2.2	Nemokamai gautų atsargų įsigijimo savikaina		946,62						946,62
3	Atsargų sumažėjimas per ataskaitinį laikotarpį (3.1+3.2+3.3+3.4)		-73.794,39						-73.794,39
3.1	Parduota								
3.2	Perleista (paskirstyta)								
3.3	Sunaudota veikloje		-73.794,39						-73.794,39
3.4	Kiti nurašymai								
4	Pergrupavimai (+/-)								
5	Atsargų įsigijimo vertės kiti pokyčiai								
6	Atsargų įsigijimo vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (1+2-3+/-4+5)		992,73						992,73
7	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pradžioje								
8	Nemokamai arba už simbolinį atlygį gautų atsargų sukaupto nuvertėjimo suma (iki perdavimo)								
9	Atsargų nuvertėjimas per ataskaitinį laikotarpį								
10	Atsargų nuvertėjimo atkūrimo per ataskaitinį laikotarpį suma								
11	Per ataskaitinį laikotarpį parduotų, perleistų (paskirstytų), sunaudotų ir nurašytų atsargų nuvertėjimas (11.1+11.2+11.3+11.4)								
11.1	Parduota								
11.2	Perleista (paskirstyta)								
11.3	Sunaudota veikloje								
11.4	Kiti nurašymai								
12	Nuvertėjimo pergrupavimai (+/-)								
13	Atsargų nuvertėjimo kiti pokyčiai								
14	Atsargų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (7+8-9-10-11+/-12+13)								
15	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje (6-14)		992,73						992,73
16	Atsargų balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje (1-7)		609,57						609,57

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Utenos mokykla-vaikų darželis "Varpelis", 190181448, Aušros g. 58, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394342
D/L: 2022-03-30 15:58:46

P9 Išankstiniai apmokėjimai

INFORMACIJA APIE IŠANKSTINIUS APMOKĖJIMUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena	Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena
1	2	3	4
1	Išankstinių apmokėjimų įsigijimo savikaina	1.423,68	126,18
1.1	Išankstiniai apmokėjimai tiekėjams	1.413,68	64,18
1.2	Išankstiniai apmokėjimai viešojo sektoriaus subjektams pavedimams vykdyti		
1.3	Išankstiniai mokesčių mokėjimai		
1.4	Išankstiniai mokėjimai Europos Sąjungai		
1.5	Išankstiniai apmokėjimai darbuotojams		
1.6	Kiti išankstiniai apmokėjimai		
1.7	Ateinančių laikotarpių sąnaudos ne viešojo sektoriaus subjektų pavedimams vykdyti		
1.8	Kitos ateinančių laikotarpių sąnaudos	10,00	62,00
2	Išankstinių apmokėjimų nuvertėjimas		
3	Išankstinių apmokėjimų balansinė vertė (1-2)	1.423,68	126,18

Utenos mokykla-vaikų darželis "Varpelis", 190181448, Aušros g. 58, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394342
D/L: 2022-03-30 15:58:46

P10 Gautinos sumos

INFORMACIJA APIE PER VIENUS METUS GAUTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų	Iš viso	Tarp jų iš viešojo sektoriaus subjektų	Tarp jų iš kontroliuojamų ir asocijuotųjų ne viešojo sektoriaus subjektų
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Per vienus metus gautinų sumų įsigijimo savikaina, iš viso (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	63.396,27	57.959,41		63.201,44	55.440,64	
1.1	Gautinos finansavimo sumos						
1.2	Gautini mokesčiai ir socialinės įmokos						
1.2.1	Gautini mokesčiai						
1.2.2	Gautinos socialinės įmokos						
1.3	Gautinos sumos už turto naudojimą, parduotas prekes, turtą, paslaugas	5.436,86			4.850,54		
1.3.1	Gautinos sumos už turto naudojimą						
1.3.2	Gautinos sumos už parduotas prekes						
1.3.3	Gautinos sumos už suteiktas paslaugas	5.436,86			4.850,54		
1.3.4	Gautinos sumos už parduotą ilgalaikį turtą						
1.3.5	Kitos						
1.4	Gautinos sumos už konfiskuotą turtą, baudos ir kitos netesybos						
1.5	Sukauptos gautinos sumos	57.959,41	57.959,41		57.334,70	54.424,44	
1.5.1	Iš biudžeto	57.959,41	57.959,41		52.267,39	52.267,39	
1.5.2	Kitos				5.067,31	2.157,05	
1.6	Kitos gautinos sumos				1.016,20	1.016,20	
2	Per vienus metus gautinų sumų nuvertėjimas ataskaitinio laikotarpio pabaigoje						
3	Per vienus metus gautinų sumų balansinė vertė (1-2)	63.396,27	57.959,41		63.201,44	55.440,64	

Utenos mokykla-vaikų darželis "Varpelis", 190181448, Aušros g. 58, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394342
D/L: 2022-03-30 15:58:46

P11 Pinigai ir pinigų ekvivalentai

INFORMACIJA APIE PINIGUS IR PINIGŲ EKVIVALENTUS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena		Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena	
		Iš viso	Biudžeto asignavimai	Iš viso	Biudžeto asignavimai
1	2	3	4	5	6
1	Pinigai iš valstybės biudžeto (įskaitant Europos Sąjungos finansinę paramą) (1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)			22.344,83	
1.1	Pinigai bankų sąskaitose			22.344,83	
1.2	Pinigai kasoje				
1.3	Pinigai kelyje				
1.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
1.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
1.6	Pinigų ekvivalentai				
2	Pinigai iš savivaldybės biudžeto (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6)	0,26			
2.1	Pinigai bankų sąskaitose	0,26			
2.2	Pinigai kasoje				
2.3	Pinigai kelyje				
2.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
2.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
2.6	Pinigų ekvivalentai				
3	Pinigai ir pinigų ekvivalentai iš kitų šaltinių (3.1+3.2+3.3+3.4+3.5+3.6+3.7)	1.178,68		2.636,42	
3.1	Pinigai bankų sąskaitose	1.178,68		2.636,42	
3.2	Pinigai kasoje				
3.3	Pinigai kelyje				
3.4	Pinigai išaldytose sąskaitose				
3.5	Pinigų išaldytose sąskaitose nuvertėjimas				
3.6	Indėliai, kurių terminas neviršija trijų mėnesių				
3.7	Kiti pinigų ekvivalentai				
4	Iš viso pinigų ir pinigų ekvivalentų (1+2+3)	1.178,94		24.981,25	
5	Iš jų išteklių fondų lėšos				

Utenos mokykla-vaikų darželis "Varpelis", 190181448, Aušros g. 58, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394342
D/L: 2022-03-30 15:58:46

P12 Finansavimo sumos

FINANSAVIMO SUMOS PAGAL ŠALTINI, TIKSLINĖ PASKIRTĮ IR JŲ POKYČIAI PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Per ataskaitinį laikotarpį					Finansavimo sumų likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
			Finansavimo sumos (gautos), išskyrus neatygingintai gautą turtą	Finansavimo sumų pergrupavimas*	Neatytingintai gautas turtas	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl turto pardavimo	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų panaudojimo savo veiklai	Finansavimo sumų sumažėjimas dėl jų perdavimo ne viešojo sektoriaus subjektams	Finansavimo sumos grąžintos	Finansavimo sumų (gautinų) pasikeitimas	Kiti pokyčiai	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	40,10	415.701,44	0,00	946,62			-416.660,57					27,59
1.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	40,10		13.951,90	946,62			-14.911,03					27,59
1.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00	415.701,44	-13.951,90				-401.749,54					0,00
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)	278.022,40	314.653,70					-323.197,22		-0,26			269.478,62
2.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	278.022,39						-8.543,77					269.478,62
2.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,01	314.653,70					-314.653,45		-0,26			0,00
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)	22.626,59	14.869,73					-37.285,74		-16,55			194,03
3.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	281,76						-87,73					194,03
3.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	22.344,83	14.869,73					-37.198,01		-16,55			0,00
4	Iš kitų šaltinių	3.753,63	940,07		3.255,01			-5.526,92					2.421,79
4.1	Nepiniginiam turtui įsigyti	3.753,63	940,07		3.255,01			-5.526,92					2.421,79
4.2	Kitoms išlaidoms kompensuoti	0,00											0,00
5	Iš viso finansavimo sumų	304.442,72	746.164,94	0,00	4.201,63			-782.670,45		-16,81			272.122,03

* Šioje skiltyje rodomas finansavimo sumų pergrupavimas; praėjusio ataskaitinio laikotarpio klaidų taisymas; valiutos kurso įtaka pinigų likučiams, susijusiems su finansavimo sumomis; finansavimo sumų dalis, pripažinta fondo finansavimo pajamomis.

Utenos mokykla-vaikų darželis "Varpelis", 190181448, Aušros g. 58, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394342
D/L: 2022-03-30 15:58:46

FINANSAVIMO SUMŲ LIKUČIAI

Eil. Nr.	Finansavimo sumos	Ataskaitinio laikotarpio pradžioje			Ataskaitinio laikotarpio pabaigoje		
		Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso	Finansavimo sumos (gautinos)	Finansavimo sumos (gautos)	Iš viso
1	2	3	4	5=3+4	6	7	8=6+7
1	Iš valstybės biudžeto (išskyrus valstybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		40,10	40,10		27,59	27,59
2	Iš savivaldybės biudžeto (išskyrus savivaldybės biudžeto asignavimų dalį gautą iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų)		278.022,40	278.022,40		269.478,62	269.478,62
3	Iš Europos Sąjungos, užsienio valstybių ir tarptautinių organizacijų (finansavimo sumų dalis, kuri gaunama iš Europos Sąjungos, neįskaitant finansavimo sumų iš valstybės ar savivaldybės biudžetų ES projektams finansuoti)		22.626,59	22.626,59		194,03	194,03
4	Iš kitų šaltinių		3.753,63	3.753,63		2.421,79	2.421,79
5	Iš viso		304.442,72	304.442,72		272.122,03	272.122,03

P12 Gauta parama

INFORMACIJA APIE PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ GAUTĄ FINANSINĘ IR NEFINANSINĘ PARAMĄ

Eil. Nr.*	Gautos paramos teikėjas		Gautos paramos dalykas				Iš viso gauta paramos per ataskaitinį laikotarpį ***
	Paramos teikėjo, suteikusio paramą, pavadinimas	Kodas	Pinigais	Turtu, išskyrus pinigus	Paslaugomis	Turto panauda**	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lietuvos Respublikos juridiniai asmenys		100,00				100,00
1.1	Viešojo sektoriaus subjektai						
1.2	Ne viešojo sektoriaus subjektai		100,00				100,00
1.2.1	UAB "Dauniškio prekyba"	302596534	100,00				100,00
2	Užsienio valstybių juridiniai asmenys						
3	Fiziniai asmenys*	X					
4	Gyventojai, skyrę gyventojų pajamų mokesčio dalį	X	840,09	X	X	X	840,09
5	Anonimiškai	X					
6	Gauta iš paramos lėšų įgyto turto						
7	Iš viso	X	940,09				940,09

X pažymėti ataskaitos laukai nepildomi.

* Fizinį asmenų duomenys neatskleidžiami.

** Jei panauda gautas:

- nekilnojamasis turtas, nurodoma tokio ar panašaus nekilnojamojo turto nuomos rinkos

kaina toje teritorijoje;

- kitas ilgalaikis materialusis turtas, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina,

o jei tokio arba panašaus turto nuomos rinkos kainos nėra, – panaudos davėjo nurodyta

metinė to turto nuosidėvėjimo suma;

- ūkinis inventorių, nurodoma tokio ar panašaus turto nuomos rinkos kaina.

*** Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus

apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 8

priedo lentelės 4 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Utenos mokykla-vaikų darželis "Varpelis", 190181448, Aušros g. 58, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394342
D/L: 2022-03-30 15:58:46

P12 Paramos panaudojimas

INFORMACIJA APIE PARAMOS PANAUDOJIMĄ PER ATASKAITINĮ LAIKOTARPĮ

Eil. Nr.	Paramos rūšis	Gautos paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Per ataskaitinį laikotarpį					Paramos likutis ataskaitinio laikotarpio pabaigoje	
			Gauta*	Pergrupuota į kitą paramos rūšį	Sunaudota subjekto veikloje	Perduota kitiems viešojo sektoriaus subjektams	Perduota ne viešojo sektoriaus subjektams		Kiti pokyčiai
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Pinigais	2.636,42	940,09		-2.418,00				1.158,51
2	Turtu, išskyrus pinigus								
3	Paslaugomis								
4	Turto panauda								
5	Iš viso	2.636,42	940,09		-2.418,00				1.158,51

* Šio stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma turi sutapti su 6-ojo viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standarto „Finansinių ataskaitų aiškinamasis raštas“ 7 priedo lentelės 8 stulpelio skiltyse nurodytų lėšų suma.

Utenos mokykla-vaikų darželis "Varpelis", 190181448, Aušros g. 58, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. PASIBAIGUSIŲ METŲ FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurai, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394342
D/L: 2022-03-30 15:58:46

P15 Atidėjiniai

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PASKIRTĮ

Eil. Nr.	Atidėjinių paskirtis	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Atidėjinių vertės padidėjimas, išskyrus padidėjimą dėl diskontavimo	Atidėjinių vertės pasikeitimas dėl diskontavimo	Panaudota atidėjinių suma	Panaikinta atidėjinių suma	Kiti pokyčiai	Atidėjinių vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Kompensacijos darbuotojams							
2	Žalos atlyginimas							
3	Aplinkos tvarkymas							
4	Turto likvidavimas							
5	Restruktūrizavimas / veiklos nutraukimas							
6	Garantijų įsipareigojimai							
7	Baudos							
8	Kompensacijų už valstybes išperkama nekilnojama turta bei LR religinių bendrijų teisės į išlikusi nekilnojama turta atkūrimui							
9	Lengvatinių paskolų gyvenamiesiems namams, butams statyti arba pirkti teikimo iš bankų kredito išteklių piliečiams, turintiems teisę į valstybes paramą, rinkos paltūkanoms arba jų daliai padengti							
10	Santūpinis atkurti							
11	Kita*	4.738,12			-2.185,41			2.552,71
12	Iš viso atidėjinių	4.738,12			-2.185,41			2.552,71

* Reikšmingos sumos detalizuojamos aiškinamojo rašto tekste.

Utenos mokykla-vaikų darželis "Varpelis", 190181448, Aušros g. 58, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394342
D/L: 2022-03-30 15:58:46

ATIDĖJINIAI PAGAL JŲ PANAUDOJIMO LAIKĄ

Eil. Nr.	Atidėjinių panaudojimo laikas	Išsigijimo savikaina (nediskontuota)	Diskontuota vertė
1	2	3	4
1	Per vienus metus	2.552,71	2.552,71
1.1	Trumpalaikiai atidėjiniai	2.552,71	2.552,71
1.2	Ilgalaikių atidėjinių einamųjų metų dalis		
2	Nuo vieno iki penkerių metų		
3	Po penkerių metų		
4	Atidėjinių suma, iš viso	2.552,71	2.552,71

Utenos mokykla-vaikų darželis "Varpelis", 190181448, Aušros g. 58, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394342
D/L: 2022-03-30 15:58:46

P17 Trumpalaikės mokėtinės sumos

INFORMACIJA APIE KAI KURIAS TRUMPALAIKES MOKĖTINAS SUMAS

Eil. Nr.	Straipsniai	Paskutinė ataskaitinio laikotarpio diena			Paskutinė praėjusio ataskaitinio laikotarpio diena		
		Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams	Iš viso	Tarp jų viešojo sektoriaus subjektams	Tarp jų kontroliuojamiems ir asocijuotiesiems ne viešojo sektoriaus subjektams
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Mokėtinės subsidijos, dotacijos ir finansavimo sumos						
2	Su darbo santykiais susiję įsipareigojimai	1.001,69	1.001,69				
3	Tiekėjams mokėtinės sumos	532,94			0,01	0,01	
4	Sukauptos mokėtinės sumos	53.871,81	748,34		51.940,24		
4.1	Sukauptos finansavimo sąnaudos	1.511,72					
4.2	Sukauptos atostoginių sąnaudos	52.360,09	748,34		51.940,24		
4.3	Kitos sukauptos sąnaudos						
4.4	Kitos sukauptos mokėtinės sumos						
5	Kiti trumpalaikiai įsipareigojimai						
5.1	Mokėtini veiklos mokesčiai						
5.2	Gauti išankstiniai apmokėjimai						
5.3	Kitos mokėtinės sumos						
6	Kai kurių trumpalaikių mokėtinų sumų balansinė vertė (1+2+3+4+5)	55.406,44	1.750,03		51.940,25	0,01	

Utenos mokykla-vaikų darželis "Varpelis", 190181448, Aušros g. 58, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394342
D/L: 2022-03-30 15:58:46

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

PAGRINDINĖS VEIKLOS KITŲ PAJAMŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE*

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Apskaičiuotos pagrindinės veiklos kitos pajamos	60.412,70	64.020,09
1.1	Pajamos iš rinkliavų		
1.2	Pajamos iš pagal Lietuvos Respublikos indėlių ir įsipareigojimų investuotojams draudimo įstatymą mokamų įmokų į fondus		
1.3	Suteiktų paslaugų pajamos**	60.412,70	64.020,09
1.4	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą pagrindinės veiklos kitos pajamos		
3	Pagrindinės veiklos kitos pajamos	60.412,70	64.020,09

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Utenos mokykla-vaikų darželis "Varpelis", 190181448, Aušros g. 58, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394342
D/L: 2022-03-30 15:58:46

P21 Kitos pagrindinės veiklos pajamos ir kitos pajamos

KITOS VEIKLOS PAJAMŲ IR SĄNAUDŲ PATEIKIMAS ŽEMESNIOJO IR AUKŠTESNIOJO LYGIŲ VIEŠOJO SEKTORIAUS SUBJEKTO FINANSINIŲ ATASKAITŲ AIŠKINAMAJAME RAŠTE *

Eil. Nr.	Straipsniai	Ataskaitinis laikotarpis	Praėjęs ataskaitinis laikotarpis
1	2	3	4
1	Kitos veiklos pajamos		20,26
1.1	Pajamos iš atsargų pardavimo		
1.2	Ilgalaikio materialiojo, nematerialiojo ir biologinio turto pardavimo pelnas		
1.3	Pajamos iš administracinių baudų		
1.4	Nuomos pajamos		20,26
1.5	Suteiktų paslaugų, išskyrus nuomą, pajamos**		
1.6	Kitos		
2	Pervestinos į biudžetą kitos veiklos pajamos		
3	Kitos veiklos sąnaudos		
3.1	Sunaudotų ir parduotų atsargų savikaina		
3.2	Nuostoliai iš ilgalaikio turto perleidimo		
3.3	Ilgalaikio turto nusidėvėjimo ir amortizacijos sąnaudos		
3.4	Paslaugų sąnaudos		
3.5	Darbo užmokesčio ir socialinio draudimo sąnaudos		
3.6	Kitos veiklos sąnaudos		
4	Kitos veiklos rezultatas		20,26

* Reikšmingos sumos turi būti detalizuojamos viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

** Nurodoma, kokios tai paslaugos, ir, jei suma reikšminga, ji detalizuojama viešojo sektoriaus subjekto finansinių ataskaitų aiškinamojo rašto tekste.

Utenos mokykla-vaikų darželis "Varpelis", 190181448, Aušros g. 58, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394342
D/L: 2022-03-30 15:5

P22 Darbo užmokesčio sąnaudos

INFORMACIJOS APIE DARBO UŽMOKESČIO IR SOCIALINIO DRAUDIMO SĄNAUDAS PATEIKIMAS AIŠKINAMAJAME RAŠTE

Eil. Nr.	Grupė	Ataskaitinis laikotarpis					Praėjęs ataskaitinis laikotarpis						
		Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos				Vidutinis darbuotojų skaičius	Darbo užmokesčio sąnaudos					
			Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomams ir jų šeimų nariams		Kita	Pareiginė alga	Priedai, priemokos, premijos	Darbuotojo išlaidų kompensavimas	Išmokos diplomatomams ir jų šeimų nariams	Kita
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Valstybės politikai ir valstybės pareigūnai												
2	Teisėjai												
3	Valstybės tarnautojai												
3.1	einantys vadovaujamas pareigas												
3.2	patarėjai												
3.3	specialistai												
4	Kariai												
5.	Darbuotojai, dirbantys pagal neterminuotas darbo sutartis	50	-635.867,40	-9.940,76		-42.331,67	51	-533.883,90	-11.322,56			-66.108,27	
5.1	einantys vadovaujamas pareigas	2,0	-52.245,14	-635,99		-4.294,73	2,0	-38.863,45	-865,09			-4.043,98	
5.2	kiti darbuotojai	48,0	-583.622,26	-9.304,77		-38.036,94	49,0	-495.020,45	-10.457,47			-62.064,29	
6	Kiti	12,0	-10.458,29			-14.798,18	21,0					-30.480,62	
7	Iš viso:	62	-646.325,69	-9.940,76		-57.129,85	72	-533.883,90	-11.322,56			-96.588,89	
8	Iš jų socialinio draudimo sąnaudos	X	-9.252,02	-144,14		-934,93	X	-7.630,67	-161,83			-1.627,07	

Utenos mokykla-vaikų darželis "Varpelis", 190181448, Aušros g. 58, Utenos m., Utenos r. sav.

2021 M. GRUODŽIO 31 D. pasibaigusių metų FINANSINIŲ ATASKAITŲ RINKINYS

(Visos sumos eurais, jei nenurodyta kitaip)

Patvirtinta
ID: -2147394342
D/L: 2022-03-30 15:58:46

P24 Finansinės rizikos valdymas

**INFORMACIJA APIE ĮSIPAREIGIJIMŲ DALĮ (ĮSKAITANT FINANSINĖS NUOMOS (LIZINGO) ĮSIPAREIGIJIMUS)
EURAIS IR UŽSIENIO VALIUTOMIS**

Eil. Nr.	Įsipareigijimų dalis valiuta	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pradžioje	Balansinė vertė ataskaitinio laikotarpio pabaigoje
1	2	3	4
1	Eurais	51.940,26	55.406,70
2	JAV doleriais		
3	Kitomis		
4	Iš viso	51.940,26	55.406,70

DETALŪS METADUOMENYS	
Dokumento sudarytojas (-ai)	Utenos mokykla - vaikų darželis „Varpelis“
Dokumento pavadinimas (antraštė)	Utenos mokyklos-vaikų darželio „Varpelis“ 2021 metų metinių finansinių ataskaitų rinkinys
Dokumento registracijos data ir numeris	2022-04-29 Nr. S-66
Dokumento gavimo data ir dokumento gavimo registracijos numeris	-
Dokumento specifikacijos identifikavimo žymuo	ADOC-V1.0
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Liudmila Kirdeikienė Vyresn. buhalterė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-04-29 14:39
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	EID-SK 2016
Sertifikato galiojimo laikas	2020-02-03 23:57 - 2025-02-01 23:59
Parašo paskirtis	Pasirašymas
Parašą sukūrusio asmens vardas, pavardė ir pareigos	Rita Lekerauskienė Direktorė
Parašo sukūrimo data ir laikas	2022-04-29 14:40
Parašo formatas	Einamojo galiojimo (XAdES-EPES)
Laiko žymoje nurodytas laikas	
Informacija apie sertifikavimo paslaugų teikėją	RCSC IssuingCA
Sertifikato galiojimo laikas	2021-10-22 10:43 - 2023-10-22 10:43
Informacija apie būdus, naudotus metaduomenų vientisumui užtikrinti	-
Pagrindinio dokumento priedų skaičius	0
Pagrindinio dokumento pridedamų dokumentų skaičius	0
Programinės įrangos, kuria naudojantis sudarytas elektroninis dokumentas, pavadinimas	Elpako v.20220427.3
Informacija apie elektroninio dokumento ir elektroninio (-ių) parašo (-ų) tikrinimą (tikrinimo data)	Tikrinant dokumentą nenustatyta jokių klaidų (2022-04-29)
Elektroninio dokumento nuorašo atspausdinimo data ir ją atspausdinęs darbuotojas	2022-04-29 nuorašą suformavo Liudmila Kirdeikienė
Paieškos nuoroda	-
Papildomi metaduomenys	-